



CÔNG TY CỔ PHẦN THẾ KỶ 21

41 Nguyễn Thị Minh Khai, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

ĐT: (028) 3825 6395

Website: www.c21.com.vn



Đại Hội Cổ Đông Thường Niên ngày 29/04/2022

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ

Kính gửi: Quý cổ đông Công ty cổ phần Thế kỷ 21



I. HOẠT ĐỘNG CỦA TIỂU BAN KIỂM TOÁN NĂM 2021:

Trong phạm vi trách nhiệm, chức năng và quyền hạn được cung cấp theo Điều lệ Công ty cổ phần Thế kỷ 21, theo quy định của Luật Doanh Nghiệp và các quy định khác áp dụng của Công ty, Ban Kiểm toán nội bộ ("TB.KT") trên cơ sở nhiều buổi làm việc với Hội đồng Quản Trị ("HĐQT"), Ban Tổng Giám đốc ("BTGD"), Phòng kế toán và các bộ phận có liên quan để nắm bắt và thảo luận về các vấn đề liên quan đến hoạt động Quản trị điều hành, SXKD, Tài chính, Tuân thủ & Quản trị rủi ro, đã cố gắng hoàn thành nhiệm vụ của mình, bao gồm việc đánh giá tuân thủ, tính hiệu lực và hiệu quả của các quy định, quy trình có liên quan và việc tuân thủ Điều lệ Thế kỷ 21, chi tiết như sau:

1. Về giám sát tình hình thực hiện các nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2021

1.1. Các Nghị quyết được thông qua bởi ĐHĐCĐ thường niên 2021 đã được thực hiện và triển khai

- Thông qua báo cáo tài chính hợp nhất năm 2020
- Thông qua phương án phân phối lợi nhuận 2021
- Thông qua KHKD 2021, Phương án phân phối lợi nhuận và kế hoạch trả cổ tức 2020
- Thông qua báo cáo hoạt động của HĐQT
- Thông qua ngân sách hoạt động và thù lao 2020 của HĐQT
- Thông qua việc ủy quyền cho HĐQT lựa chọn công ty kiểm toán độc lập

1.2. Đối với Nghị quyết về việc chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu đã được ĐHĐCĐ năm 2020 thông qua.

- Vì lý do dịch bệnh COVID – 19 kéo dài, nên HĐQT chưa thực hiện hoàn tất. Hiện nay HĐQT và Ban TGD đang cùng với đơn vị tư vấn tiếp tục thực hiện các bước còn lại phù

hợp với quy định của Pháp luật và dự kiến hoàn thành trong năm 2022- 2023.

1.3. Kết quả kinh doanh hợp nhất 2021:

Đơn vị tính: Đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2020
1	Tổng tài sản	824.001.447.877	812.100.665.766
2	Vốn chủ sở hữu	643.917.067.366	669.302.432.340
3	Doanh thu	33.534.151.586	80.859.583.630
4	Lợi nhuận trước thuế	2.912.661.310	8.529.120.027
6	Lợi nhuận sau thuế	1.138.043.530	5.411.709.415

2. Về giám sát hoạt động quản trị điều hành của HĐQT và Ban TGD

Trong năm 2021, HĐQT đã tổ chức 11 phiên họp và ban hành 14 Quyết định và Nghị quyết. Các thành viên HĐQT đã tham gia đầy đủ đúng theo quy định Điều lệ của Công ty để xem xét hiệu quả kinh doanh và giám sát thực hiện kế hoạch kinh doanh đã được phê duyệt. HĐQT cũng đánh giá, rà soát và phê duyệt các khoản đầu tư, các hợp đồng hợp tác kinh doanh, góp vốn và các giao dịch với các bên liên quan. Việc thực hiện các chiến lược của Công ty được phân công cho Ban Tổng Giám đốc (“BTGD”) và kết quả thực hiện của BTGD cũng được HĐQT đánh giá định kỳ.

TB.KT đã tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT khi được mời, nắm bắt tình hình thực tế hoạt động kinh doanh. Việc thực hiện các Nghị quyết của HĐQT đã được giám sát chặt chẽ. TB.KT đã định kỳ tiến hành kiểm tra rà soát tình hình tuân thủ với các nghị quyết của HĐQT trong năm 2021.

Ban Tổng giám đốc đã tổ chức điều hành các phòng ban chức năng vận hành tuân thủ quy chế quản trị nội bộ, quy trình của Công ty. Công tác giám sát nội bộ tại các công ty con cũng được xem trọng và thực hiện thường xuyên theo định kỳ và từng chuyên đề soát xét góp phần kịp thời khắc phục những tồn tại trong công tác quản trị điều hành có khả năng mang đến rủi ro cho Công ty.

3. Về giám sát tình hình tài chính 2021

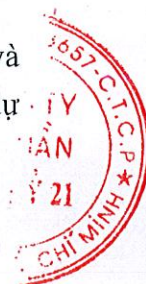
Trong năm 2021, TB.KT đã định kỳ thực hiện thẩm định các báo cáo kết quả kinh doanh theo tháng, quý và năm; và thực hiện thẩm định báo cáo tài chính định kỳ trước khi công bố thông tin.

Công ty cũng đã công bố báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc

ngày 31/12/2021 theo đúng luật định đối với các công ty đại chúng.

Mặc dù bị ảnh hưởng nặng bởi dịch bệnh Covid -19 dẫn đến việc kinh doanh không đạt như mong muốn, nhưng chỉ số cơ bản về tình hình tài chính, khả năng thanh toán, cơ cấu vốn, chỉ tiêu năng lực hoạt động, và khả năng sinh lời của công ty mẹ đều nằm trong ngưỡng an toàn. Tuy nhiên với các công ty con hoạt động trong những doanh nghiệp trong lĩnh vực du lịch, nông nghiệp tiềm ẩn nhiều rủi ro về khả năng sinh lãi trong 05 (năm) tới do ảnh hưởng bởi dịch bệnh và phản ứng của thị trường du lịch sau dịch bệnh.

Việc cấu trúc nguồn vốn đầu tư tại các đơn vị đã kinh doanh không hiệu quả kéo dài và đang có lỗ lũy kế lớn, có nguy cơ mất vốn trong năm 2021 đã giảm thiểu những trích lập dự phòng rủi ro, mang lại hiệu quả là lợi nhuận cho kết quả kinh doanh năm 2021.



II. KIẾN NGHỊ

TB.KT kiến nghị HĐQT một số vấn đề sau:

- Việc cấu trúc vốn đầu tư giữa Công ty mẹ và đơn vị thành viên là Công ty TNHH Hàm Tân Thế kỷ 21 trong năm qua đã giúp Công ty TNHH Hàm Tân Thế kỷ 21 giảm được một phần lỗ lũy kế. Tuy nhiên đến nay, Công ty TNHH Hàm Tân Thế kỷ 21 vẫn còn lỗ lũy kế nhiều, chiếm khoảng 50% vốn điều lệ vì nhiều lý do: vị trí, giao thông kết nối không thuận lợi, cơ sở vật chất chưa được đầu tư đúng mức với định hướng đầu tư ban đầu là 4 sao, dẫn đến kinh doanh không hiệu quả trong thời gian dài cần được đánh giá lại hiệu quả đầu tư, cấu trúc vốn, kêu gọi thêm vốn hợp tác từ bên ngoài để có thêm nguồn lực cải tạo mới nhằm đảm bảo cạnh tranh và mang lại hiệu quả kinh doanh tạo tiền đề phát triển và đem lại lợi ích cho cổ đông
- Cần tập trung nghiên cứu tìm giải pháp đa dạng hoá nguồn thu từ các lĩnh vực đầu tư khác có hiệu quả ổn định và bền vững, giảm dần tỷ trọng đóng góp của ngành kinh doanh lưu trú, du lịch và nghỉ dưỡng hiện đang cạnh tranh khốc liệt và tỷ suất lợi nhuận thấp trong tổng doanh thu của công ty trong tương lai.

Trân trọng và cảm ơn

BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ